

# 民福社会福利基金会

2022 年度

审计报告



北京兴业会计师事务所有限公司

中国·北京

# 民福社会福利基金会 审计报告

## 目 录

	页次
一、审计报告	1-2
二、社会团体基本情况统计表	3
三、资产负债表	4
四、业务活动表	5
五、现金流量表	6
六、财务报表附注	7-16
七、北京兴业会计师事务所资质证书复印件	17-20

委托单位：民福社会福利基金会

审计单位：北京兴业会计师事务所有限公司

联系电话：13601397529

# 审计报告

兴会审字（2023）第 1032 号

民福社会福利基金会：

## 一、对财务报表出具的审计报告

我们审计了后附的民福社会福利基金会（以下简称“民福基金会”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注。

### （一）管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是民福社会福利基金会管理层的责任，这种责任包括：（1）按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### （二）注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则和《基金会财务报表审计指引》的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### （三）审计意见

我们认为，民福基金会财务报表在所有重大方面按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制，公允反映了民福基金会 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的业务活动成果和现金流量。

二、按照相关法律法规的要求报告的事项  
无。

北京興業會計師事務所有限公司

中国·北京



中国注册会计师：



中国注册会计师：



报告日期：2023 年 03 月 13 日

# 社会团体基本情况统计表

2022年12月31日

社团名称	民福社会福利基金会				
住 所	北京市朝阳区南湖西园 221 号楼 1 层 221-5 室		登记时间	2012 年 3 月 16 日	
电 话	010-84720890		邮政编码	100102	
法定代表人	周晓娟		个人会员数		
主要经费来源	接受捐赠		单位会员数		
开户银行	上海浦东发展银行股份有限公司北京世纪城支行				
银行账号	91300078801400001162				
财务机构名称	民福社会福利基金会财务部		会计姓名	李海荣	
会费标准	企业 单位 会员		事业 单位 会员		个人 会员
统一社会信用代码	53100000717832592B				
设有银行账号的分支机构、代表机构	无。				
实 体					

# 资产负债表

2022年12月31日

编制单位：民福社会福利基金会

单位：元

资 产	行次	年初数	年末数	负债和净资产	行次	年初数	年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	1,694,249.43	3,048,532.44	短期借款	23		
短期投资	2	20,000,000.00	20,000,000.00	应付款项	24	2,372.21	5,874.61
应收款项	3			应付工资	25		
预付账款	4			应交税金	26		
存 货	5			预收账款	27		
待摊费用	6			预提费用	28		
一年内到期的长期债权投资	7			预计负债	29		
其他流动资产	8			一年内到期的长期负债	30		
流动资产合计	9	21,694,249.43	23,048,532.44	其他流动负债	31		
				流动负债合计	32	2,372.21	5,874.61
长期投资：							
长期股权投资	10			长期负债：			
长期债权投资	11			长期借款	33		
长期投资合计	12	-	-	长期应付款	34		
固定资产：				其他长期负债	35		
固定资产原价	13	6,742.98	6,742.98	长期负债合计	36	-	-
减：累计折旧	14	1,364.40	3,098.16				
固定资产净值	15	5,378.58	3,644.82	受托代理负债：			
在建工程	16			受托代理负债：	37		
文物文化资产	17			负债合计	38	2,372.21	5,874.61
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	5,378.58	3,644.82	净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	39	21,697,255.80	23,046,302.65
无形资产	20			限定性净资产	40		
受托代理资产：				净资产合计	41	21,697,255.80	23,046,302.65
受托代理资产	21						
资产总计	22	21,699,628.01	23,052,177.26	负债和净资产总计	42	21,699,628.01	23,052,177.26

单位负责人：

周明娟

制表：

李海荣

复核：

# 业务活动表

2022年度

编制单位：民福社会福利基金会

单位：元

项 目	行次	上年数			本年累计数		
		非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
一、收入							
其中：捐赠收入	1	2,582,512.00		2,582,512.00	2,436,000.00		2,436,000.00
会费收入	2						
提供服务收入	3						
商品销售收入	4						
政府补助收入	5						
投资收益	6	1,660,328.02		1,660,328.02	1,700,000.00		1,700,000.00
其他收入	7	2,610.46		2,610.46	17,374.69		17,374.69
收入合计	8	4,245,450.48	-	4,245,450.48	4,153,374.69	-	4,153,374.69
二、费用	9						
(一) 业务活动成本	10	3,675,546.83		3,675,546.83	2,536,903.80		2,536,903.80
其中：①捐赠项目成本	11	3,675,546.83		3,675,546.83	2,536,903.80		2,536,903.80
②提供服务成本	12						-
③销售商品成本	13						
④会员服务成本	14						
⑤业务活动税金及附加	15						
(二) 管理费用	16	282,983.03		282,983.03	266,854.49		266,854.49
(三) 筹资费用	17						
(四) 其他费用	18	1,108.90		1,108.90	569.55		569.55
费用合计	19	3,959,638.76		3,959,638.76	2,804,327.84		2,804,327.84
三、限定性净资产转为非限定性净资产	20	1,000,000.00	-1,000,000.00				
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	21	1,285,811.72	-1,000,000.00	285,811.72	1,349,046.85	-	1,349,046.85

单位负责人：

周 娟

制表：李海荣

复核：

# 现金流量表

2022年度

编制单位：民福社会福利基金会

单位：元

项 目	行次	金 额
一、业务活动产生的现金流量：	1	
接受捐赠收到的现金	2	2,436,000.00
收取会费收到的现金	3	
提供服务收到的现金	4	
销售商品收到的现金	5	
政府补助收到的现金	6	
收到的其他与业务活动有关的现金	7	22,423.25
现金流入小计	8	2,458,423.25
提供捐赠或者资助支付的现金	9	2,536,903.80
支付给员工以及为员工支付的现金	10	214,369.94
购买商品、接受服务支付的现金	11	
支付的其他与业务活动有关的现金	12	52,866.50
现金流出小计	13	2,804,140.24
业务活动产生的现金流量净额	14	-345,716.99
二、投资活动产生的现金流量：	15	
收回投资所收到的现金	16	
取得投资收益所收到的现金	17	1,700,000.00
处置固定资产和无形资产所收回的现金	18	
收到的其他与投资活动有关的现金	19	
现金流入小计	20	1,700,000.00
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21	
对外投资所支付的现金	22	
支付的其他与投资活动有关的现金	23	
现金流出小计	24	-
投资活动产生的现金流量净额	25	1,700,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：	26	
借款所收到的现金	27	
收到的其他与筹资活动有关的现金	28	
现金流入小计	29	-
偿还借款所支付的现金	30	
偿付利息所支付的现金	31	
支付的其他与筹资活动有关的现金	32	
现金流出小计	33	-
筹资活动产生的现金流量净额	34	-
四、汇率变动对现金的影响额	35	
五、现金及现金等价物净增加额	36	1,354,283.01

单位负责人：

周晓明

制表：李滢棠

复核：



## 民福社会福利基金会 2022 年度财务报表附注

### 一、基本情况

- 1、社团名称：民福社会福利基金会
- 2、成立时间：2012 年 3 月 16 日
- 3、统一社会信用代码：53100000717832592B
- 4、法定代表人：周晓娟
- 5、业务主管单位：民政部
- 6、业务范围：

组织或资助开展有益于贫困、残障、留守等儿童身心健康、学习生活的捐资助学、文化交流、公益科普、教育培训等各项活动及宣传推广。

资助社会福利机构建设，配合监管机构推动养老政策及养老产业发展，开展养老投资教育等活动促进健康老龄化和积极老龄化。

组织或资助有益于基金会开展公益活动的交流合作等活动。

承接政府相关部门和单位委托的与我基金会宗旨相关工作。

进行其他符合法律规定及本基金会宗旨的业务活动。

- 7、主要经费来源：接受捐赠。

### 二、主要会计政策

- 1、执行的会计制度：

本单位执行《民间非营利组织会计制度》。

- 2、会计年度：

本单位会计年度自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 3、会计核算基础和记账原则：

本单位会计核算以权责发生制为基础，资产取得时按实际成本计量。

### 4、记账本位币：

本单位会计核算以人民币为记账本位币。

### 5、短期投资核算办法：

短期投资指本基金会持有的能够随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资，包括股票、债券投资等。

短期投资在取得时按照投资成本计量。

处置短期投资时，应将实际取得的价款与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

### 6、固定资产计价及折旧政策：

固定资产类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公及电子设备	3	0.00	33.33
办公家具	5	0.00	20.00

本单位固定资产按取得时的实际成本计价。固定资产是指为行政管理、提供服务、生产商品或者出租目的而持有的使用年限在一年以上，单位价值较高，并在使用过程中基本保持原来物质形态的资产。包括房屋和建筑物、专用设备、一般设备、文物和陈列品、图书、其他固定资产等。单位价值虽然不足规定标准，但耐用时间在一年以上的大批同类资产，作为固定资产核算。

固定资产折旧采用直线法分类计算，并按固定资产类别、预计使用年限和预计残值率确定折旧率。固定资产预计使用年限及年折旧率列表如上：

### 7、限定性净资产、非限定性净资产确认原则：

资产或资产所产生的经济利益（如资产的投资利益和利息等）的使用受到资产提供者或者

国家有关法律、行政法规所设置的时间限定或（和）用途限定，则由此形成的净资产为限定性净资产；除此之外的其他净资产，为非限定性净资产。

8、收入确认原则：收入只包括自身的经济利益流入，能够引起净资产的增加；收入的金额能够可靠的计量。收入分别以来源、使用是否存在限制、以及收入的性质作为分类标准，具体分为“限定性收入”和“非限定性收入”；

9、费用确认的原则：为开展业务活动所发生的、导致本期净资产减少的经济利益或者服务潜力的流出。按照费用功能的不同，将费用分为“业务活动成本”、“管理费用”、“筹资费用”和“其他费用”；

10、现金及现金等价物的确定标准：现金为本学会库存现金及可以随时用于支付的现金；现金等价物为本协会持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金。

11、重要会计政策变更情况的说明：

本单位无重要会计政策和会计估计变更

### 三、财务报表重要项目的说明

以下披露项目（含公司财务报表主要项目披露）除非特别指出，期初指 2021 年 12 月 31 日，期末指 2022 年 12 月 31 日，上期指 2021 年度，本期指 2022 年度。

#### 1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	1,722.46	1,722.46
银行存款	546,809.98	192,526.97
其他货币资金	2,500,000.00	1,500,000.00
合 计	3,048,532.44	1,694,249.43
其中：存放在境外的款项总额		

#### 2、短期投资

项 目	期末余额	期初余额
五矿信托-恒信共筑 18 号-景润西部城市更新集合资金信托计划第二十期	20,000,000.00	20,000,000.00

合 计	20,000,000.00	20,000,000.00
-----	---------------	---------------

注：短期投资列示金额为基金会于 2021 年 4 月 9 日与五矿国际信托有限公司签署的以投资为目的的矿信托-恒信共筑 18 号-景润西部城市更新集合资金信托计划第二十期受益权 2000 万元。

该笔资金信托计划已于 2022 年 11 月 27 日到期，截止财务报表批准报出日，本金尚未归还。

根据民福社会福利基金会第三届第五次理事会会议纪要，审议通报基金会重大事项（理财风险）。基金会购买的理财项目于 2022 年 11 月 27 日到期，因为疫情原因顺延至 2023 年 5 月，截止 2022 年 12 月，各期收益按照协议正常支付均已到账。到期返还本金若产生亏损，由理事会全体共同承担相应损失，具体事宜由尤承东同志负责。

### 3、固定资产及累计折旧

资产类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、固定资产原值	6,742.98			6,742.98
办公及电子设备	2,889.00			2,889.00
办公家具	3,853.98			3,853.98
2、累计折旧	1,364.40	1,733.76		3,098.16
办公及电子设备	1,043.25	963.00		2,006.25
办公家具	321.15	770.76		1,091.91
3、固定资产减值准备				
办公及电子设备				
办公家具				
4、固定资产净值	5,378.58		1,733.76	3644.82
办公及电子设备	1,845.75		963.00	882.75
办公家具	3,532.83		770.76	2762.07

### 4、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额	款项内容
1 年以内	5,874.61	2,372.21	社会保险费 党费
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
合 计	5,874.61	2,372.21	

### 5、应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
应付短期薪酬		209,573.90	209,573.90	
应付设定提存计划		22,065.50	22,065.50	
应付辞退福利				
一年内到期的其他福利				
其他				
合 计		231,639.40	231,639.40	

## (1) 应付短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		190,000.00	190,000.00	
二、职工福利费				
三、社会保险费		15,253.90	15,253.90	
其中：				
1. 医疗保险		14,976.90	14,976.90	
2. 工伤保险		277.00	277.00	
3. 生育保险				
4. 其他				
四、住房公积金		4,320.00	4,320.00	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他				
合 计		209,573.90	209,573.90	

## (2) 应付设定提存计划

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		21,396.80	21,396.80	
失业保险费		668.70	668.70	
企业年金缴费				
合 计		22,065.50	22,065.50	

## 6、净资产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限定性净资产				
非限定性净资产	21,697,255.80	1,349,046.85		23,046,302.65
合 计	21,697,255.80	1,349,046.85		23,046,302.65

## 7、营业收入

项 目	本期发生额		上期发生额	
	非限定性	限定性	非限定性	限定性
捐赠收入	2,436,000.00		2,582,512.00	
投资收益	1,700,000.00		1,660,328.02	
其他收入	17,374.69		2,610.46	
合 计	4,153,374.69		4,245,450.48	

## (1) 捐赠收入

项 目	本期发生额	上期发生额
邵昕		351,000.00
美呀医疗科技(北京)有限公司		200,000.00
邱剑		2,000.00
安顺美树电子商务有限公司		5,000.00
薄浩		2,000.00
北京市仁人德赛(深圳)律师事务所		1,000,000.00
崔小飞		3,000.00
管永婷		1,000.00
黄飞满		1,000.00
蓝灿辉		3,000.00
李庆子		2,000.00
李慧子		1,000.00
刘芯池		40,000.00
蓬蕊		1,000.00
摩恩(上海)厨卫有限公司		335,512.00
邵洁		1,000.00
向华		2,000.00
姚奕宾		1,000.00

徐威		2,000.00
杨佳艳		1,000.00
宋然		20,000.00
一代更比一代好(北京)生物科技有限公司	400,000.00	600,000.00
余亚光		2,000.00
张妍		3,000.00
詹妮		2,000.00
赵婧		1,000.00
北京迈德天地教育科技有限公司	16,000.00	
济南子辰医疗器械有限公司	2,000,000.00	
杨光	20 000.00	
合计	2,436,000.00	2,582,512.00

## 8、业务活动成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	非限定性	限定性	非限定性	限定性
捐赠项目成本	2,536,903.80		3,675,546.83	
提供服务成本				
合计	2,536,903.80		3,675,546.83	

## 9、管理费用

项 目	本期发生额(非限定性)	上期发生额(非限定性)
行政管理人员费用	244,464.19	247,670.66
行政管理事务物品耗和服务开支	17,857.32	31,779.48
记入管理费用的税费	2,799.22	2,248.74
固定资产折旧	1,733.76	1,284.15
合计	266,854.49	282,983.03

## 10、其他费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税		
银行手续费	569.55	1,108.90
合计	569.55	1,108.90

#### 四、关联方关系及关联方交易的说明

##### (1) 关联方关系

关联方	与基金会关系
关伟霖	发起人、主要捐赠人
尤峰	发起人、主要捐赠人
何泽明	发起人、主要捐赠人
尤承东	发起人、主要捐赠人
周晓娟	法人理事长
邓永源	理事
曾宪焯	理事
胡子俊	理事
陈力	理事

##### (2) 关联方交易

无。

##### 五、限定性净资产转为非限定性净资产：

无。

##### 六、净资产变动额

2022 年度净资产变动额为 1,349,046.85 元。收入合计 4,153,374.69 元，费用合计 2,804,327.84 元，净资产变动额为收入合计减去费用合计，净资产增加 1,349,046.85 元。

##### 七、资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产情况的说明

本基金会无资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产。

##### 八、受托代理业务情况的说明

本基金会无受托代理业务。

##### 九、重大资产减值情况的说明

本基金会无重大资产减值情况。

##### 十、公允价值无法可靠取得的捐赠资产和其他资产的说明

本基金会无公允价值无法可靠取得的捐赠资产和其他资产。

北京兴业会计师事务所有限公司



### 十一、接受捐赠情况的说明

捐赠人为北京迈德天地教育科技有限公司，捐赠 1.6 万元人民币。捐赠款项用于符合基金会业务范围所有慈善事业。

捐赠人为一代更比一代好（北京）生物科技有限公司，捐赠 40 万元人民币。捐赠款项用于符合基金会业务范围所有慈善事业。

捐赠人为济南子辰医疗器械有限公司，捐赠 200 万元人民币。捐赠款项用于符合基金会业务范围所有慈善事业。

捐赠人为杨光，捐赠 2 万元人民币。捐赠款项用于符合基金会业务范围所有慈善事业。

### 十二、对外承诺和或有事项情况的说明

本基金会无对外承诺和或有事项。

### 十三、资产负债表日后非调整事项的说明

本基金会于 2023 年 1 月 19 日法定代表人变更为陈力。

### 十四、需要说明的其他事项

本基金会无需要说明的其他事项。

上述 2022 年度财务报表和财务报表有关附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。

北京兴华会计师事务所有限公司

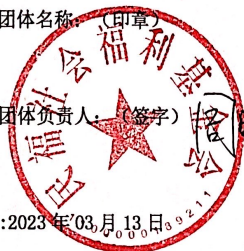
社会团体名称：(印章)

社会团体负责人：(签字)

社会团体财务负责人：(签字) 李海荣

日期：2023 年 03 月 13 日

日期：2023 年 03 月 13 日



李海荣



# 营业执照

(副本) (1-1)

统一社会信用代码  
9111010110130162XC



扫描二维码  
获取更多注册  
信息  
扫描二维码  
获取更多注册  
信息  
扫描二维码  
获取更多注册  
信息

名称  
法定代理人  
经营范围

北京兴业会计师事务所有限公司  
有限责任公司(自然人投资或控股)  
范云尧

注册资本  
成立日期  
营业期限  
住所

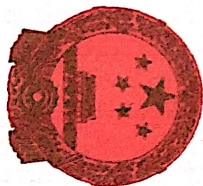
200万元  
1989年02月18日  
1999年06月28日至2049年06月27日  
北京市东城区朝阳门南小街2号楼3层305

审查企业会计报表,出具审计报告;受理企业委托验证分立、清算、代理记账、税务服务、出具审计报告;依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,不得从(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)

登记机关

2021年09月22日





# 会计师事务所

# 执业证书



名称：北京兴业会计师事务所有限公司

首席合伙人：

主任会计师：范云亮

经营场所：北京市东城区朝阳门南小街2号楼3层305

组织形式：有限责任

执业证书编号：11000179

批准执业文号：财协字（1999）19号

批准执业日期：1999年06月28日

证书序号：0017094

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇一一年十二月十七日

中华人民共和国财政部制



姓名 范云亮  
 Full name 范云亮  
 性别 男  
 Sex 男  
 出生日期 1973年10月1日  
 Date of birth 1973年10月1日  
 工作单位 兴业会计师事务所  
 Working unit 兴业会计师事务所  
 身份证号码 410202731001051  
 Identity card No. 410202731001051



姓名: 范云亮  
 证件编号: 100000192750

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from



同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2017年11月14日

转出所  
 CPAs

1 When present CPA's  
 2 The CPA's  
 3 The CPA's  
 4 In  
 Insist  
 procedure  
 loss on the newspaper  
 making an announcement of  
 report to the competent  
 authority and go through the  
 PA steps conducting  
 PA steps conducting  
 shall be allowed  
 by the  
 masters





姓名 王福宽  
 Full name 王福宽  
 性别 男  
 Sex 男  
 出生日期 1972-12-24  
 Date of birth 1972-12-24  
 工作单位 北京中勤瑞会计师事务所有限公司  
 Working unit 北京中勤瑞会计师事务所有限公司  
 身份证号码 220124197212246416  
 Identity card No. 220124197212246416

证书编号: 110002760008  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2019年07月17日  
 Date of Issuance



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.